

OŠ IVANA MAŽURANIĆA
Javorinska br.5, Zagreb
KLASA: 602-01/17-01/29
URBROJ: 251-137-03-17

U Zagreb 31.01.2017.god

BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2016

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS

Ukupni prihodi za period od 01.01.-31.12.2016 iznose 10.076.276,00 kn / AOP 001 To su:

- Pomoći prorač. Korisnicima iz proračuna 7.034.226,00 kn / AOP 065
- Prihodi od imovine 256,00 kn / AOP 075
- Prihodi po posebnim propisima 413.090,00 kn / AOP 108
- Prihodi od pruženih usluga 32.280,00 kn / AOP 120
- Prihodi iz nadležnog proračuna 2.596.424,00 kn / AOP 127

Ukupni rashodi poslovanja za period 01.01.-31.12.2016. godine iznose 9.268.147,00 kn
AOP 147 To su:

Rashodi za zaposlene.....7.094.341,00 kn / AOP 148
Materijalni rashodi1.829.687,00 kn / AOP 160
Financijski rashodi6.917,00 kn /AOP 194
Naknade građanima i druge naknade324.008,00 kn AOP 239
Ostali rashodi13.194,00 kn / AOP 248

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose849.330,00 kn /AOP 334

UKUPNI PRIHODI.....10.076.276,00 KN /AOP 401
UKUPNI RASHODI.....10.117.477,00 KN /AOP 402

UKUPNI manjak 2016 GODINE -41.201,00 KN / AOP 404
PRENESENI MANJAK IZ 2015 -45.253,00 KN / AOP 406
UKUPNI MANJAK PRIHODA ZA 2016 GOD. IZNOSI -86.454,00 KN /AOP 638

Stanje žiro računa na dan 31.12.2016. godine iznose..... 52.447,00 kn /AOP 643

Ukupne obveze za period 01.10-31.12.2016 iznose 731.575,00 Aop 163 bilanca i obrazac
Obveza

Od toga za plaću i naknade plaće i bolovanje iznos od577.895,00 KN
Za račune prema dobavljačima 152.703,00 KN
(Od toga prijevoz djelatnika 13.802,00 računi za kuhinju 39.469,00 računi za energente
67.579,00 računi za MT 41.853,00)
Obveze za bolovanje Hzzo977,00 KN

3. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA

U bilanci dugotrajna imovina iskazana je po nabavnoj vrijednosti te se ispravak vrijednosti oduzima kod utvrđivanja sadašnje vrijednosti.

Za dugotrajnu imovinu primjenjivale su se propisane stope ispravka vrijednosti iz Pravilnika te je knjiženo zaduženjem računa vlasništva i odobrenjem računa ispravka vrijednosti imovine.

AOP 080 iznosi 977,00 kn i odnosi se na potraživanja za bolovanje preko HZZO.

AOP 140 u iznosu od 7.280,00 kn odnosi se na potraživanje za najam prostora.

Aop 161 u iznosu od 591.697,00 odnose se na rashode plaće (Ministarstvo i Grad)

AOP 237 manjak prihoda poslovanja iznosi 86.454,00 kn.

Utvrđivanjem rezultata poslovanja prema istovrsnim kategorijama utvrđeno je slijedeće:

Manjak prihoda od financijske imovine u iznosu od 67.213,00 i manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 19.241,00 te korekcija računa sa 671 u iznosu od 849.330,00 – dobije se AOP 237 manjak u iznosu 86.454,00 kn

4. BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Tijekom 2016 godine došlo je do smanjenja u obujmu imovine (rashod) u iznosu od 32.475,00 kn AOP 021,a odnose se na otpis i isknjiženje osnovnih sredstava i sitnog inventara iz upotrebe, te povećanje za iznos 12.276,0, kn za donaciju inf. opreme.

AOP 041 u iznosu od 20.338,00 kn odnosi se na smanjenje promjena u obujmu obveza tj. kompenzacija za bolovanje iznad 42 dana.

5.BILJEŠKE RAS-funkcijski

AOP 110 u iznosu od 10.117.477,00 kn odnosi se na ukupne rashode škole u sklopu funkcije Obrazovanje (izdvojen je iznos od 549.474,00 kn i odnosi se na troškove prehrane)

Ravnateljica škole:

Koviljka Borko